

山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

**关于山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 2000595 号

山西证券股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了山西证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关的财务报表附注，并于 2020 年 4 月 24 日签发了标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017 修订）》（证监会公告[2017]16 号）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2019 年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

**关于山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明 (续)**

毕马威华振专字第 2000595 号

本专项说明仅供贵公司为 2019 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

史 剑

中国 北京

唐莹慧

2020 年 4 月 24 日

附件 山西证券股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

非经营性 资金占用	资金占用方 名称	占用方与上 市公司的关 联关系	上市公司核 算的会计 科目	2019年期初 占用资金余 额	2019年度占 用累计发生 金额 (不含利 息)	2019年度占 用资金的利 息 (如有)	2019年度偿 还累计发生 金额	2019年期末 占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其 附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-
前大股东及其 附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-
总计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-

山西证券股份有限公司

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：人民币元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来资金的利息 (如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山西省国贸投资集团有限公司	受山西金融投资控股集团有限公司 (以下简称“山西金控”) 控制	其他资产	461,580	-	-	-	461,580	房租保证金	经营性往来
	汇丰晋信基金管理有限公司	受山西金控子公司山西信托股份有限公司共同控制的公司	应收款项	271,520	-	-	271,520	-	出租交易单元手续费及基金销售手续费	经营性往来
	山西省国贸投资集团有限公司	受山西金控控制	其他资产	132,382	-	-	-	132,382	预付租赁押金	经营性往来
	山西省产权交易中心股份有限公司	受山西金控控制	应收款项	-	537,468	-	-	537,468	应收财务顾问款项	经营性往来

山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：人民币元

其他关联 资金往来	资金往来方 名称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度往 来累计发生 金额 (不含 利息)	2019 年度往 来资金的利 息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	格林大华资本 管理有限公司	控股子公司	其他资产	509,448,792	399,000,000	23,336,421	469,333,837	462,451,376	借款及利息	经营性往来
	山证投资有限 责任公司	控股子公司	其他资产	209,526,466	-	9,261,875	287,583	218,500,758	借款及利息	经营性往来
	山证基金管理 有限公司	控股子公司	其他资产	3,096,614	921,451	-	3,104,606	913,459	代扣代缴五 险一金	非经营性往来
	山证投资有限 责任公司	控股子公司	其他资产	1,111,986	475,752	-	1,286,863	300,875	代扣代缴五 险一金	非经营性往来
关联自然人 及其控制 的法人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无

山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：人民币元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核 算的会计科 目	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 度往 来资金的利 息(如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 年期末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
其他关联人 及其附属 企业	山西地方电力 有限公司	受主要股东 山西国际电力 集团有限公司 控制	其他资产	32,000	-	-	30,000	2,000	押金	经营性 往来
	山西省杏花村 汾酒集团有限 责任公司	本公司股东, 并向本公司 委派监事	应收款项	4,800,000	3,940,000	-	-	8,740,000	应收财务 顾问款项	经营性 往来
	山西国投体育产业集 团有限公司	于 2018 年, 过去十二个月 公司董事任职 企业	应收款项	20,147,000	-	-	20,147,000	-	金融资产 交易尾款	经营性 往来
	山西国投创新绿色能 源股权投资合伙企业 (有限合伙)	联营企业	其他资产	150,000,000	-	-	150,000,000	-	预付投资款	经营性 往来
	山西国投创新绿色能 源股权投资合伙企业 (有限合伙)	联营企业	应收款项	-	498,000	-	-	498,000	应收管理费	经营性 往来

山西证券股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：人民币元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核 算的会计科 目	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 度往 来资金的利 息(如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 年期末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
其他关联人 及其附属 企业	汾西启富扶贫引导基金 合伙企业 (有限合伙)	联营企业	应收款项	-	90,000	-	-	90,000	应收管理费	经营性 往来
	杭州龙华股融股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)	联营企业	应收款项	-	10,000	-	-	10,000	应收借款	经营性 往来
	山西交通产业基金合 伙企业 (有限合伙)	联营企业	应收款项	-	79,532	-	-	79,532	应收管理费	经营性 往来
总计				899,028,340	405,552,203	32,598,296	644,461,409	692,717,430		

侯巍
法定代表人

汤建雄
主管会计工作负责人

张立德
会计机构负责人

公司盖章

日期：2020 年 4 月 24 日